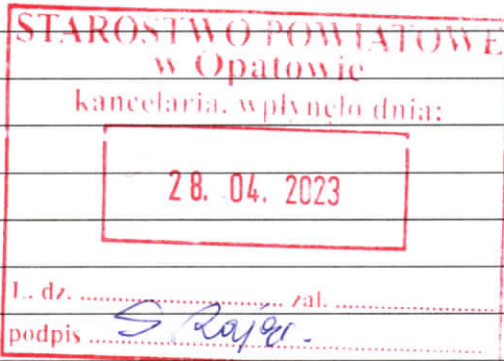


INFORMACJA DODATKOWA – KOREKTA nr 2

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki <i>DOM POMOCY SPOŁECZNEJ w Sobowie</i>
1.2	siedzibę jednostki <i>Sobów</i>
1.3	adres jednostki <i>Sobów 117, 27-530 Ożarów</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <i>8720.Z - Pomoc społeczna z zakwaterowaniem dla osób z zaburzeniami psychicznymi</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <i>1 styczeń 2022 – 31 grudzień 2022</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne <i>Dom Pomocy Społecznej w Sobowie (rozdział 85202) Warsztat Terapii Zajęciowej (rozdział 85311)</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p><i>1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</i></p> <p><i>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</i></p> <p><i>a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej równej bądź niższej 10 000,00 zł obciążają jednorazowo koszty,</i></p> <p><i>b) składniki majątku o wartości początkowej od 1 000,00 zł do 10 000,00 zł zalicza się do pozostałych środków trwałych lub pozostałych wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania,</i></p> <p><i>c) jednorazowo przez ujęcie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również:</i></p> <p><i>1) meble i dywany</i></p> <p><i>d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych metodą amortyzacji liniowej.</i></p> <p><i>Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.</i></p> <p><i>3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo - wartościową i wycenia się je według cen zakupu.</i></p> <p><i>4. Należności wycenia się w wartości nominalnej, a na dzień bilansowy oraz na koniec każdego kwartału w wysokości</i></p>



	wymaganej zapłaty. 5. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. 6. Zobowiązania wycenia się w wartości nominalnej, a na dzień bilansowy oraz na koniec każdego kwartału w wysokości wymaganej zapłaty.
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	<i>Według załączonej tabeli „Główne składniki aktywów trwałych na dzień 31.12.2022 r.”</i>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<i>Brak danych</i>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<i>Nie dotyczy</i>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<i>Według załączonej tabeli</i>
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	<i>Nie występują</i>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<i>Nie dotyczy</i>
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	<i>Nie występują</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<i>Nie dotyczy</i>
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	<i>Nie dotyczy</i>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<i>Nie dotyczy</i>
c)	powyżej 5 lat
	<i>Nie dotyczy</i>
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	<i>Nie dotyczy</i>
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

	<i>Nie dotyczy</i>
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>Nie dotyczy</i>
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	<i>Nie dotyczy</i>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>Nie dotyczy</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<i>Odprawy emerytalne (brutto) – 86 712,00</i> <i>Nagrody jubileuszowe (brutto) – 77 400,16</i> <i>Ekwiwalenty za urlop (brutto, brutto) – 4 959,13</i>
1.16.	inne informacje
	<i>Nie dotyczy</i>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>Nie dotyczy</i>
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	<i>Ogółem: 117 597,97</i> <i>w tym:</i> <i>33 497,97 – Altana</i> <i>84 100,00 – Samochód osobowy Dacia Duster</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>Przychody:</i> <i>64 514,00 – zwrot podatku od nieruchomości za lata ubiegłe</i> <i>16 892,28 – dodatek dla niektórych podmiotów niebędących gospodarstwami domowymi z tytułu wykorzystywania niektórych źródeł ciepła</i>
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	<i>Nie dotyczy</i>
2.5.	inne informacje
	<i>Nie dotyczy</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<i>Nie dotyczy</i>

Główna Księgowa

Marta Raiter
(główny księgowy)

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ

w Sobowie

27-530 Ożarów, Sobów 117

2023.04.27

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Sobowie

Agnieszka Hołody

(kierownik jednostki)

1.1. Główne składniki aktywów trwałych na dzień 31.12.2022 r. - KOREKTA nr 2

L.p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenia wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej			Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego	
			aktualizacja	przychody	przemieszczenia		zbycie	likwidacja	inne		zmniejszenie wartości początkowej
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	Wartości Niematerialne i Prawne	74 653,23	0,00	5 676,30	0,00	5 676,30	0,00	39 076,70	0,00	39 076,70	41 252,83
	Wartości Niematerialne i Prawne	70 832,28		4 710,75		4 710,75		39 076,70		39 076,70	36 466,33
	Wartości Niematerialne i Prawne - WtZ	3 820,95		965,55		965,55					4 786,50
2	Środki trwałe	18 438 830,66	0,00	286 077,59	0,00	286 077,59	0,00	262 065,19	0,00	262 065,19	18 462 843,06
1)	Grunty	115 027,00				0,00				0,00	115 027,00
2)	Budynki i lokale	12 043 370,32				0,00				0,00	12 043 370,32
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 989 979,20				0,00				0,00	2 989 979,20
4)	Kotły maszynowe energetyczne	0,00				0,00				0,00	0,00
	Maszyny, urządzenia aparaty ogólnego zastosowania	20 987,38				0,00				0,00	20 987,38
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00				0,00				0,00	0,00
7)	Urządzenia techniczne	450 749,30				0,00				0,00	450 749,30
8)	Środki transportu	810 328,70		84 100,00		84 100,00				0,00	894 428,70
	Narzędzia przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	345 849,07		33 497,97		33 497,97		83 012,40		83 012,40	296 334,64
	Narzędzia przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane-013	1 409 634,34		122 489,49		122 489,49		155 056,84		155 056,84	1 377 066,99
	Narzędzia przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane-013 WtZ	252 905,35		45 990,13		45 990,13		23 995,95		23 995,95	274 899,53
OGÓLEM (1+2)		18 513 483,89	0,00	291 753,89	0,00	291 753,89	0,00	301 141,89	0,00	301 141,89	18 504 095,89
	RAZEM 011	16 776 290,97	0,00	117 597,97	0,00	117 597,97	0,00	83 012,40	0,00	83 012,40	16 810 876,54

Sobów, dn. 27.04.2023

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
w Sobowie
27-530 Ożarów, Sobów 117

Główna Księgowa
Inga Małgorzata Bortol

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Sobowie
Agnieszka Holody

STAROSTWO POWIATOWE
w Czaplewie
Ogółem zmniejszenie wartości początkowej

Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego		Ogółem zwiększenia umorzenia	Zmniejszenia umorzenia	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów stan na koniec roku obrotowego		
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy				inne	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
13	14	15	16	17	18	19	20	21
74 653,23	0,00	0,00	5 676,30	5 676,30	39 076,70	41 252,83	0,00	0,00
70 832,28		0,00	4 710,75	4 710,75	39 076,70	36 466,33	0,00	0,00
3 820,95		0,00	965,55	965,55		4 786,50	0,00	0,00
6 876 454,34	0,00	613 560,84	168 479,62	782 040,46	262 065,19	7 396 429,61	11 562 376,32	11 066 413,45
0,00				0,00		0,00	115 027,00	115 027,00
3 194 176,64		301 084,25		301 084,25		3 495 260,89	8 849 193,68	8 548 109,43
1 094 872,43		124 225,42		124 225,42		1 219 097,85	1 895 106,77	1 770 881,35
0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
17 736,92		1 034,23		1 034,23		18 771,15	3 250,46	2 216,23
0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
140 893,89		43 572,35		43 572,35		184 466,24	309 855,41	266 283,06
485 848,47		123 749,01		123 749,01		609 597,48	324 480,23	284 831,22
280 386,30		19 895,58		19 895,58		217 269,48	65 462,77	79 065,16
1 409 634,34		0,00	122 489,49	122 489,49		1 377 066,99	0,00	0,00
252 905,35		0,00	45 990,13	45 990,13		274 899,53	0,00	0,00
6 951 107,57	0,00	613 560,84	174 155,92	787 716,76	301 141,89	7 437 682,44	11 562 376,32	11 066 413,45
5 213 914,65	0,00	613 560,84	0,00	613 560,84	83 012,40	5 744 463,09	11 562 376,32	11 066 413,45

Sobów, dn. 27.04.2023

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
w Sobowie
27-530 Ożarów, Sobów 117

Główna Księgowa
Inga Agnieszka Holody

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Sobowie
Agnieszka Holody

1.4. Grunty w wieczystym użytkowaniu - nie występują

1.4. Grunty w trwałym zarządzie

KOREKTA nr 2

lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	
			4	5	6	7
1	Sobów 6	Księga wieczysta nr 48537 Powierzchnia 2,49 ha	109 127,00	-	-	109 127,00
2	Wólka Chrapanowska 372	Księga wieczysta nr KIIS/00057487/3 Powierzchnia 0,5900 ha	5 900,00	-	-	5 900,00
	RAZEM		115 027,00	-	-	115 027,00

Sobów, dn. 27.04.2023

DOM POMOCY SPOLECZNEJ
w Sobowie
27-530 Ożarów, Sobów 117

Główna księgową
Inga M. Czarna-Rotko

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Sobowie
Agnieszka Ołobody

STAROSTWO POWIATOWE
w Opatowie
kancelaria, wplynulo dnia:
28.04.2023
I. dz.
podpis S. Rzygry